



CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL
AUDITORIA INTERNA
Tel. 2539-0821 Fax. 2539-0888
Apdo. 10105

AGO-184-2014
07-10-2014

RESUMEN EJECUTIVO

El estudio se realizó en cumplimiento del Plan Anual Operativo 2014 del Área Gestión Operativa, Subárea Fiscalización Operativa Región, en lo relacionado a estudios especiales y en atención al oficio DCA-2035, del 05 de agosto 2014, emitido por la División de Contratación Administrativa de la Contraloría General de la República, con el propósito de determinar que en el Hospital Dr. Max Terán Valls, en los procedimientos de contratación de materiales de construcción y ferretería, haya aplicado las condiciones y especificaciones contenidas en el Reglamento Alternativo de Compras.

En la evaluación se determinó que los procedimientos de contratación de materiales de construcción tramitados en el Hospital Dr. Max Terán Valls, aplicando el Reglamento Alternativo de Compras autorizado por la Contraloría General de la República, presentan debilidades en cuanto al cumplimiento de requisitos de los procedimientos de contratación.

Los procedimientos de contratación utilizando el Reglamento Alternativo de Compras, han requerido más del tiempo establecido por la Contraloría General de la República y no se han aprovechado los beneficios cualitativos y cuantitativos previsto en dicha normativa.

La administración del inventario de materiales contratados mediante el Reglamento Alternativo de Compras, registra debilidades en cuanto a los ingresos, registros y salidas de bodega de los artículos.